



ACCOUNTANTSRAPPORT 2016

**STICHTING VAN ZADEL DE ROOY
TE AERDENHOUT**



INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2	Algemeen	3
3	Financiële positie	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	6
2	Staat van baten en lasten over 2016	8
3	Kasstroomoverzicht 2016	9
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
5	Toelichting op de balans per 31 december 2016	12
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	14



ACCOUNTANTSRAPPORT



WOLFSBERGEN VAN HAARLEM

ACCOUNTANTS

Aan de directie van
Stichting van Zadel De Rooy
Vasteland 4
3011 BK Aerdenhout

Capelle aan den IJssel, 19 december 2017

Betreft: Jaarrekening 2016

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot uw stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening 2016 van Stichting van Zadel De Rooy te Aerdenhout is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting van Zadel De Rooy. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.



2 ALGEMEEN

2.1 Doelstelling stichting

Stichting van Zadel De Rooy stelt zich ten doel:

1. Het bevorderen van het behoud en het herstel van natuur en landschap en het bevorderen van de zuiverheid van water, bodem en lucht;
2. Het behartigen van de belangen, welke zich op het medisch gebied in de ruimste zin kunnen voordoen, waaronder mede te verstaan het bevorderen van het wetenschappelijk onderzoek en het verschaffen van hulp aan kruisverenigingen;
3. Het leveren van een bijdrage aan de verbreiding van de klassieke muziek in het algemeen, waaronder tevens dient te worden verstaan het verlenen van steun aan symfonie orkesten teneinde hen in staat te stellen concertwerken uit te voeren en solisten aan te trekken.



3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Stichtingsvermogen	754.610	806.224
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	2.500	2.572
Liquide middelen	752.810	804.998
	755.310	807.570
Af: kortlopende schulden	700	1.346
Werkkapitaal	754.610	806.224

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Wolfsbergen Van Haarlem Accountants

A.T.J. de Wit
Accountant Administratieconsulent



JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

		31 december 2016	31 december 2015
		€	€
ACTIVA			
Vlottende activa			
Vorderingen	(1)		
Overige vorderingen		2.500	2.572
Liquide middelen	(2)	752.810	804.998
		<u>755.310</u>	<u>807.570</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven

PASSIVA

		31 december 2016	31 december 2015
		€	€
PASSIVA			
Stichtingsvermogen	(3)	754.610	806.224
Kortlopende schulden	(4)		
Overige schulden		700	1.346
		<u>755.310</u>	<u>807.570</u>



2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
		€	€
Kosten			
Algemene kosten	(5)	907	747
		<u>-907</u>	<u>-747</u>
Bedrijfsresultaat			
Financiële baten en lasten	(6)	2.933	5.185
		<u>2.026</u>	<u>4.438</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			
Bijdragen en donaties	(7)	-53.640	-22.907
		<u>-51.614</u>	<u>-18.469</u>
Resultaat			



3 KASSTROOMOVERZICHT 2016

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2016	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	-907	
Aanpassingen voor:		
Veranderingen in het werkkapitaal:	72	
Mutatie vorderingen	-646	
Mutatie kortlopende schulden		
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-1.481
Rentebaten	2.933	
Betaalde donaties en ontvangen schenkingen	-53.640	
		-50.707
		-52.188
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Kasstroom uit operationele activiteiten		-
Operationele activiteiten		
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-
Investeringsactiviteiten		
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-
Financieringsactiviteiten		
		-52.188
Samenstelling geldmiddelen		
		2016
		€
Liquide middelen per 1 januari		804.998
Mutatie liquide middelen		-52.188
		752.810
Geldmiddelen per 31 december		

Samenstellingsverklaring afgegeven



Samenstelling geldmiddelen

Geldmiddelen per 1 januari 2015
Mutatie 2015

Geldmiddelen per 31 december 2015

Geldmiddelen per 1 januari 2016
Mutatie 2016

Geldmiddelen per 31 december 2016

Liquide
middelen

€

821.152

-16.154

804.998

804.998

-52.188

752.810



4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.



5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

Overige vorderingen

Te ontvangen rente

31-12-2016	31-12-2015
€	€
2.500	2.572

2. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.

752.810	804.998
---------	---------

PASSIVA

3. Stichtingsvermogen

Stichtingsvermogen

754.610	806.224
---------	---------

Stichtingsvermogen

Stand per 1 januari

Resultaat boekjaar

Stand per 31 december

2016	2015
€	€
806.224	824.693
-51.614	-18.469
754.610	806.224



4. Kortlopende schulden

Overige schulden

Accountantskosten Wolfsbergen van Haarlem

<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
€	€
<u>700</u>	<u>1.346</u>



6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

Overige bedrijfskosten

5. Algemene kosten

Accountantskosten
Stichting Escrow Icepay inzake Transparante Stichtingen
Bankkosten

2016	2015
€	€
811	646
60	60
36	41
<u>907</u>	<u>747</u>

6. Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Renteopbrengsten bank

<u>2.933</u>	<u>5.185</u>
--------------	--------------

7. Bijdragen en donaties

Bijdrage Grachtenfestival/ Nu Windmill Big Band
Bijdrage Con Amore
Bijdrage Stichting Wetrol
Stichting Rotterdams Kamerorkest
Bijdrage Sfeerhaven Jazz
Stichting Delft Chamb Muziekfest.
Prinses Beatrix Spierfonds
Biesch Bos Museum & Piano Piano/ Nu Bijdrage Capella Rotterdam
Bijdrage Stichting Gitaarsalon
Stichting Escrow Ice Pay / Stichting Bont
Bijdrage Scope
Stichting Reizend Muziekgezelschap
Bijdrage Stichting Fulco's Mannenkoor
Stichting Scapino Ballet Rotterdam
Stichting overleven alvleesklier kanker
Bijdrage Stichting Cultuurbrigade / Nu Lion Heart Foundation

2.000	1.000
480	1.500
2.600	5.000
5.000	4.000
1.000	907
10.000	1.500
7.000	-
1.000	7.000
1.500	-
1.060	-
7.500	-
2.500	-
1.500	-
5.000	-
5.000	-
500	1.000
<u>53.640</u>	<u>21.907</u>



Ondertekening jaarrekening voor akkoord

Aerdenhout, 19 december 2017

F. Jacobs

R.A. Klaassen

M.C. Udink

F.L. Leijdesdorff